

# 財務諸表等

令和2年度

(第7期事業年度)

自 令和2年 4月 1日  
至 令和3年 3月31日

地方独立行政法人大阪市民病院機構

# 目 次

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	4
損失の処理に関する書類	5
行政サービス実施コスト計算書	6
注記事項	7

## 附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第85 特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 長期貸付金の明細	13
(4) 長期借入金の明細	14
(5) 移行前地方債償還債務の明細	15
(6) 引当金の明細	16
(7) 資本金及び資本剰余金の明細	17
(8) 積立金等の明細	18
(9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	19
(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細	20
(11) 役員及び職員の給与の明細	22
(12) 開示すべきセグメント情報	23
(13) 医業費用及び一般管理費の明細	24
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	26

## 添付資料

決算報告書	(別冊)
事業報告書	(別冊)

# 財 務 諸 表



# 貸借対照表

(令和3年3月31日)

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額	
負債の部		
I 固定負債		
資産見返負債		
資産見返運営費負担金	160,153,926	
資産見返補助金等	5,366,364,103	
資産見返寄付金	49,775,091	5,576,293,120
長期預り金補助金等		115,069,927
長期寄付金債務		338,080
長期借入金		19,148,000,000
移行前地方債償還債務		15,021,790,006
引当金		
退職給付引当金	12,361,934,357	
環境対策引当金	85,000,000	12,446,934,357
固定負債合計		52,308,425,490
II 流動負債		
預り補助金等		539,164,516
寄付金債務		176,168,432
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		3,583,731,762
一年以内返済予定長期借入金		189,000,000
医業未払金		4,618,148,632
未払金		1,276,632,119
リース債務		82,944
未払費用		275,057,167
預り金		226,289,467
引当金		
賞与引当金	1,206,239,334	1,206,239,334
流動負債合計		12,090,514,373
負債合計		64,398,939,863
純資産の部		
I 資本金		
設立団体出資金		96,197,174
資本金合計		96,197,174
II 利益剰余金		
前中期目標期間繰越積立金		3,233,557,718
当期末処分利益		8,546,959,838
(うち当期総利益)		8,546,959,838
利益剰余金合計		11,780,517,556
純資産合計		11,876,714,730
負債純資産合計		76,275,654,593

# 損 益 計 算 書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(単位：円)

科 目	金	額	
営業収益			
医業収益			
入院収益	26,878,837,971		
外来収益	11,088,169,413		
その他医業収益	694,916,438	38,661,923,822	
運営費負担金収益		7,277,061,000	
補助金等収益			
国庫補助金	146,098,000		
都道府県補助金	10,000,688,101	10,146,786,101	
寄付金収益		190,123,010	
資産見返運営費負担金戻入		8,705,951	
資産見返補助金戻入		353,972,152	
資産見返寄付金戻入		3,229,701	
営業収益合計			56,641,801,737
営業費用			
医業費用			
給与費	22,483,372,978		
材料費	11,551,003,224		
減価償却費	4,606,493,902		
経費	6,897,742,379		
研究研修費	286,676,737	45,825,289,220	
一般管理費			
給与費	99,208,967		
経費	54,103,309	153,312,276	
営業費用合計			45,978,601,496
営業利益			10,663,200,241
営業外収益			
運営費負担金収益		500,863,000	
営業外雑収益			
受託実習料	11,635,455		
院内託児料	3,372,273		
その他営業外雑収益	382,959,536	397,967,264	
営業外収益合計			898,830,264
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	518,754,780		
短期借入金利息	0		
長期借入金利息	23,672,440	542,427,220	
営業外雑支出			
控除対象外消費税等	1,815,158,502		
資産に係る控除対象外消費税等	292,681,780		
賠償金	44,932,608		
分担金	150,000,000		
その他営業外雑支出	108,356,133	2,411,129,023	
営業外費用合計			2,953,556,243
経常利益			8,608,474,262
臨時利益			
固定資産売却益		0	
資産見返運営費負担金戻入		0	
資産見返補助金戻入		520,213	
資産見返寄付金戻入		1,142,625	1,662,838
臨時損失			
固定資産除却損		63,177,262	
その他臨時損失		0	63,177,262
その他臨時損失	0		
当期純損失			8,546,959,838
当期総損失			8,546,959,838

# キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(単位：円)

<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
材料の購入による支出	▲ 11,739,830,931
人件費支出	▲ 22,685,917,743
その他業務支出	▲ 7,755,762,904
医業収入	39,241,456,979
運営費負担金収入	7,777,924,000
補助金等収入	8,177,465,107
寄付金収入	122,118,672
その他	▲ 1,527,588,118
小計	11,609,865,062
利息の支払額	▲ 542,427,220
業務活動によるキャッシュ・フロー	11,067,437,842
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
有形固定資産の取得による支出	▲ 4,207,584,748
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	▲ 3,135,155,107
運営費負担金収入	70,000,000
施設整備費補助金等収入	210,501,905
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 7,062,237,950
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
長期借入れによる収入	3,405,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 130,000,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 3,566,176,787
リース債務の返済による支出	▲ 124,416
短期借入金の増減	0
出資等に係る不要財産の出資団体への納付による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 291,301,203
<b>IV 資金増加(▲減少)額</b>	3,713,898,689
<b>V 資金期首残高</b>	5,513,397,146
<b>VI 資金期末残高</b>	9,227,295,835

## 利益の処分に関する書類

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額	
I 当期末処分利益		8,546,959,838
当期総利益	<u>8,546,959,838</u>	
II 前中期目標期間繰越積立金取崩額		
前中期目標期間繰越積立金	<u>990,675,162</u>	<u>990,675,162</u>
合計		<u>9,537,635,000</u>
III 利益処分数額		
病院施設の整備・修繕、医療機器 の購入等に充てる目的積立金	<u>9,537,635,000</u>	<u><u>9,537,635,000</u></u>



**行政サービス実施コスト計算書**  
(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(単位：円)

科目	金額		
I 業務費用			
(1) 損益計算書上の費用			
医業費用	45,825,289,220		
一般管理費	153,312,276		
営業外費用	2,953,556,243		
臨時損失	63,177,262	48,995,335,001	
(2) 自己収入等(控除)			
医業収益	▲ 38,661,923,822		
寄付金収益	▲ 190,123,010		
資産見返寄付金戻入	▲ 3,229,701		
営業外収益	▲ 397,967,264		
臨時利益	▲ 1,662,838	▲ 39,254,906,635	
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)			9,740,428,366 (362,678,103)
II 引当外退職給付増加見積額		10,419,254	10,419,254
III 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用		100,045	100,045
IV 行政サービス実施コスト			9,750,947,665

## 注記事項

### I 重要な会計方針

『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』(平成30年3月30日総務省告示第125号改訂)及び『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』に関するQ&A【公営企業型版】(総務省自治財政局、日本公認会計士協会 平成30年5月改訂)を適用して、財務諸表等を作成しております。

#### 1. 運営費負担金収益の計上基準

期間進行基準を採用しております。

ただし、建設改良に要する経費(移行前地方債元金利息償還金)等については費用進行基準を採用しております。

#### 2. 減価償却の会計処理方法

##### (1)有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	5～39年
構築物	10～50年
機械及び装置	2～15年
車両運搬具	2～10年
工具器具及び備品	2～10年
放射性同位元素	5年

##### (2)無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間(5年)に基づいて償却しております。

#### 3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(9年)により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から損益処理しております。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、事業年度末に在籍する派遣職員について、当期末の自己都合要支給額から期首の自己都合要支給額を控除して計算しております。

過去勤務費用は、その発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(9年)により按分した額を費用処理しております。

#### 4. 貸倒引当金の計上基準

医業未収金(患者負担分)の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒実績率(回収不能率)により、回収不能見込額を計上しております。

#### 5. 賞与引当金の計上基準

役職員に対して支給する賞与に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

#### 6. 環境対策引当金の計上基準

血液照射装置に使用されているセシウム等(放射性物質の一種)の除去に係る支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金額を計上しております。

#### 7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1)医薬品 先入先出法に基づく低価法によっております。

(2)診療材料費 同上

#### 8. 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

(1)大阪市出資の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の令和3年3月末における利回りを参考に0.104%で計算しております。

#### 9. リース取引の処理方法

リース料総額が3,000,000円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

リース料総額が3,000,000円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

#### 10. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## II キャッシュ・フロー計算書関係

### 1. 資金の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	9,227,295,835 円
資金期末残高	<u>9,227,295,835 円</u>

### 2. 重要な非資金取引

該当はありません。

## III 退職給付関係

### 1. 退職給付債務に関する事項

退職給付債務	12,453,797,454 円
未認識数理計算上の差異	▲ 336,290,609 円
未認識過去勤務費用	244,427,512 円
退職給付引当金	12,361,934,357 円

### 2. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	824,246,755 円
利息費用	50,441,790 円
過去勤務費用の当期費用処理額	▲ 36,268,772 円
数理計算上の差異の費用処理額	86,160,155 円
退職給付費用	924,579,928 円

### 3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	0.40%
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
数理計算上の差異の処理年数	9年
過去勤務費用の処理年数	9年

## IV 金融商品の時価等に関する事項

### 1. 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については安全性の高い金融資産で運用し、また、資金調達については、長期的な資金を設立団体である大阪市からの借入により調達しております。なお、資金の用途については、運転資金(主として短期)および事業投資資金(長期)であります。

当法人が保有する金融資産は主として診療報酬債権であり、このうち患者に対する医業未収金に係る信用リスクは、診療未収金管理事務取扱要綱に沿ってリスク管理を行っております。

### 2. 金融商品の時価に関する事項

令和3年3月31日(期末日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。

(単価:円)

	貸借対照表 計上額(※1)	時価額(※1)	差額(※1)
(1) 現金及び預金	9,227,295,835	9,227,295,835	0
(2) 医業未収金(※2)	10,124,407,537	10,124,407,537	0
(3) 長期借入金	(19,337,000,000)	(19,407,625,533)	(70,625,533)
(4) 移行前地方債 償還債務(※3)	(18,605,521,768)	(19,622,241,315)	(1,016,719,547)
(5) 医業未払金	(4,618,148,632)	(4,618,148,632)	0
(6) 未払金	(1,276,632,119)	(1,276,632,119)	0

(※1)負債に計上されているものについては( )で示しております。

(※2)医業未収金に計上している貸倒引当金を控除しております。

(※3)一年以内返済予定移行前地方債償還債務を含んでおります。

(注)金融商品の時価の算定方法に関する事項

#### 資産

(1)現金及び預金、(2)医業未収金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

#### 負債

(3)長期借入金、(4)移行前地方債償還債務

これらの時価は、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(5)医業未払金、(6)未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## V 固定資産の減損の処理方法

### 1. 固定資産のグルーピングの方法

当法人においては、4拠点(総合医療センター、十三市民病院、住之江診療所、その他)をそれぞれ個別の固定資産グループとしております。

### 2. 共用資産の概要

該当はありません。

### 3. 減損の兆候が認められた固定資産

#### (1) 用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

(単位:円)

用途	種類	場所	帳簿価額	
総合医療センター土地	土地	大阪市都島区	7,711,640,000	
総合医療センター建物等	建物等	大阪市都島区	35,647,165,663	
十三市民病院土地	土地	大阪市淀川区	2,294,800,000	
十三市民病院建物等	建物等	大阪市淀川区	5,611,879,431	
住之江診療所土地	土地	大阪市住之江区	204,897,068	
住之江診療所建物等	建物等	大阪市住之江区	108,483,078	

#### (2) 認められた減損の兆候の概要

新型コロナウイルス感染症の影響により著しく経営環境が悪化しているため、減損の兆候を認識しております。なお、経営環境の悪化についての詳細は「IX 重要な後発事象」に記載しております。

#### (3) 減損損失の認識に至らなかった経緯

(1)の資産から得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額と帳簿価額を比較した結果、当資産から得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回らなかったため、減損損失を認識しておりません。

#### (追加情報)

経営環境の悪化により、翌事業年度における医業収益の大幅な減少が見込まれるものと考えております。このような状況の中、固定資産の減損損失の検討については、総合医療センター、十三市民病院、住之江診療所が、大阪市が全額出資する公立病院等として必要不可欠な政策医療を担っていくという仮定に基づき、将来キャッシュ・フローの見積りを行っております。

## VI オペレーティング・リース取引関係

該当はありません。

## VII 賃貸等不動産に関する注記

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

## VIII 重要な債務負担行為

当事業年度末までに契約を締結し、翌事業年度以降に支払が発生する重要なものは、以下のとおりです。

(単位:円)

契約内容	病院名	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
放射線機器等一括保守点検	総合医療センター	1,008,380,670	819,640,800
建物設備総合管理業務(総合医療センター)	〃	893,851,200	297,950,400
建物設備総合管理業務(都島センタービル)	〃	157,311,000	157,311,000
物品管理供給業務委託	〃	383,449,000	194,337,000
全身用CT撮影装置保守業務委託	〃	141,700,000	28,600,000
全身用X線CT撮影装置保守業務委託	〃	132,000,000	118,800,000
daVinciXiサージカルシステム保守業務委託	〃	184,332,050	177,100,000
患者給食提供業務	〃	2,323,999,684	929,599,873
清掃業務	〃	395,736,000	197,868,000
建物設備総合管理業務委託	十三市民病院	442,427,900	88,187,000
滅菌業務及び手術・検査室補助業務委託	〃	192,288,600	37,078,800
清掃業務	〃	147,856,720	80,652,000

## IX 重要な後発事象

新型コロナウイルス感染患者の入院病床確保の観点から、大阪市より令和2年4月16日付けで、十三市民病院を当該患者専用病院として設置する旨の依頼を受け、同年5月1日より新型コロナウイルス重点医療機関として同運用を開始しました。総合医療センターにおいても、大阪府からの要請により、新型コロナウイルスの重症患者等の受け入れを行いました。また、今後、感染の状況が再度厳しくなった場合に備え病床の確保を行っています。その結果、次年度の経営成績及び財政状態に重要な影響を与える可能性があります。なお、当該影響額については、現時点では算定することが困難であります。

財 務 諸 表  
(附屬明細書)

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第85 特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細

(単位：円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		減損損失累計額		差引当期末残高	摘要
					当期償却額	当期損益内	当期損益外			
有形固定資産										
(償却費損益内)										
建物	51,446,000,146	1,738,529,418	-	53,184,529,564	16,577,988,304	2,505,372,645	-	-	-	36,606,541,260
構築物	378,965,473	-	-	378,965,473	130,475,133	21,465,148	-	-	-	248,490,340
機械及び装置	65,284,028	-	-	65,284,028	52,087,604	5,464,627	-	-	-	13,196,424
車両運搬具	61,541,666	-	1,200,800	60,340,866	25,863,017	7,782,577	-	-	-	34,477,849
工具器具及び備品	11,654,786,411	1,445,136,821	316,879,062	12,783,044,170	7,917,651,359	1,542,333,162	-	-	-	4,865,392,811
放射性同位元素	53,295,970	65,867,000	53,295,970	65,867,000	9,880,050	10,146,530	-	-	-	55,986,950
計	63,659,873,694	3,249,533,239	371,375,832	66,538,031,101	24,713,945,467	4,092,564,689	-	-	-	41,824,085,634
有形固定資産										
(償却費損益外)										
建物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
構築物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及び装置	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
車両運搬具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工具器具及び備品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
放射性同位元素	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非償却資産										
土地	10,211,337,068	-	-	10,211,337,068	-	-	-	-	-	10,211,337,068
建設仮勘定	1,182,175,851	924,584,738	1,158,042,834	948,717,755	-	-	-	-	-	948,717,755
計	11,393,512,919	924,584,738	1,158,042,834	11,160,054,823	-	-	-	-	-	11,160,054,823
有形固定資産合計										
土地	10,211,337,068	-	-	10,211,337,068	-	-	-	-	-	10,211,337,068
建物	51,446,000,146	1,738,529,418	-	53,184,529,564	16,577,988,304	2,505,372,645	-	-	-	36,606,541,260
構築物	378,965,473	-	-	378,965,473	130,475,133	21,465,148	-	-	-	248,490,340
機械及び装置	65,284,028	-	-	65,284,028	52,087,604	5,464,627	-	-	-	13,196,424
車両運搬具	61,541,666	-	1,200,800	60,340,866	25,863,017	7,782,577	-	-	-	34,477,849
工具器具及び備品	11,654,786,411	1,445,136,821	316,879,062	12,783,044,170	7,917,651,359	1,542,333,162	-	-	-	4,865,392,811
放射性同位元素	53,295,970	65,867,000	53,295,970	65,867,000	9,880,050	10,146,530	-	-	-	55,986,950
建設仮勘定	1,182,175,851	924,584,738	1,158,042,834	948,717,755	-	-	-	-	-	948,717,755
計	75,053,386,613	4,174,117,977	1,529,418,666	77,698,085,924	24,713,945,467	4,092,564,689	-	-	-	52,984,140,457
無形固定資産										
ソフトウェア	3,824,817,700	544,699,500	-	4,369,517,200	1,979,564,812	513,929,213	-	-	-	2,389,952,388
その他	1,405,700	-	-	1,405,700	-	-	-	-	-	1,405,700
計	3,826,223,400	544,699,500	-	4,370,922,900	1,979,564,812	513,929,213	-	-	-	2,391,358,088
投資その他の資産										
役員従業員長期貸付金	2,400,000	-	2,400,000	-	-	-	-	-	-	-
計	2,400,000	-	2,400,000	-	-	-	-	-	-	-

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

建物	総合医療センター・昇降機設備更新工事（15号機）	97,300,000	工具器具及び備品	総合医療センター・定位脳放射線治療装置（ガンマナイフ）	215,000,000
	総合医療センター・手術室（OR-9・10・14）空調設備他更新工事	101,600,000		十三市民病院・病院情報システム	318,210,000
	総合医療センター・受変電設備等更新工事（X線電気室他）	153,000,000			
	総合医療センター・手術室（OR-4・5・7・8）空調設備他更新工事	184,145,455	ソフトウェア	十三市民病院・病院情報システム	477,180,000
建設仮勘定	総合医療センター・19階機械室他空調設備機器更新及びその他改修電気設備工事	257,917,273			
	総合医療センター・受変電設備等更新工事（第2電気室他）	204,800,000			
	総合医療センター・分電盤設備等更新工事（5～PH1F）	212,000,000			
	総合医療センター・MB階西設備その他更新工事	138,000,000			

(2) たな卸資産の明細

(単位：円)

種類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘要
		当期購入・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	263,691,357	6,784,840,550	-	6,805,551,388	5,706,521	237,273,998	
診療材料	335,998,102	5,153,300,029	-	4,448,244,918	15,070,571	1,025,982,642	
計	599,689,459	11,938,140,579	-	11,253,796,306	20,777,092	1,263,256,640	

(注) 当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産等を記載しております。

(3) 長期貸付金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			回収額	償却額		
看護師修学資金貸与	2,400,000	-	-	2,400,000	0	
計	2,400,000	-	-	2,400,000	0	



## (4) 長期借入金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率	返済期限	摘要
平成26年度大阪市民病院機構貸付金（施設整備）	743,000,000	-	-	743,000,000	0.448%	令和27年3月31日	
平成26年度大阪市民病院機構貸付金（備品整備）	0	-	-	-	0.134%	令和2年3月31日	
平成27年度大阪市民病院機構貸付金（施設整備）	1,332,000,000	-	-	1,332,000,000	0.400%	令和28年3月31日	
平成27年度大阪市民病院機構貸付金（備品整備）	130,000,000	-	130,000,000	0	0.101%	令和3年3月31日	
平成28年度大阪市民病院機構貸付金（施設整備）	2,631,000,000	-	-	2,631,000,000	0.175%	令和29年3月31日	
平成28年度大阪市民病院機構貸付金（備品整備）	189,000,000	-	-	189,000,000	0.020%	令和4年3月31日	
平成29年度大阪市民病院機構貸付金（施設整備）	2,350,000,000	-	-	2,350,000,000	0.240%	令和30年3月31日	
平成29年度大阪市民病院機構貸付金（備品整備）	822,000,000	-	-	822,000,000	0.040%	令和5年3月31日	
平成30年度大阪市民病院機構貸付金（施設整備）	1,175,000,000	-	-	1,175,000,000	0.165%	令和31年3月31日	
平成30年度大阪市民病院機構貸付金（備品整備）	-	-	-	-	0.000%	令和6年3月31日	
令和元年度大阪市民病院機構貸付金（施設整備）	1,575,000,000	-	-	1,575,000,000	0.145%	令和32年3月31日	
令和元年度大阪市民病院機構貸付金（備品整備）	5,115,000,000	0	-	5,115,000,000	0.001%	令和7年3月31日	
令和2年度大阪市民病院機構貸付金（施設整備）	-	1,685,000,000	-	1,685,000,000	0.145%	令和33年3月31日	
令和2年度大阪市民病院機構貸付金（備品整備）	-	1,720,000,000	-	1,720,000,000	0.020%	令和8年3月31日	
計	16,062,000,000	3,405,000,000	130,000,000	19,337,000,000			

## (5) 移行前地方債償還債務の明細

(単位：円)

銘柄	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率	償還期限	摘要
財政融資資金借入金第1552回	976,817,025	-	311,541,565	665,275,460	4.400%	令和5年3月25日	
財政融資資金借入金第1567回	15,874,200	-	5,062,845	10,811,355	4.400%	令和5年3月25日	
財政融資資金借入金第1570回	21,227,126	-	6,770,083	14,457,043	4.400%	令和5年3月25日	
財政融資資金借入金第1615回	5,763,519,574	-	1,363,670,556	4,399,849,018	3.650%	令和6年3月1日	
財政融資資金借入金第1624回	2,424,457,950	-	573,635,932	1,850,822,018	3.650%	令和6年3月1日	
財政融資資金借入金第1627回	20,143,461	-	4,766,019	15,377,442	3.650%	令和6年3月1日	
財政融資資金借入金第1628回	14,485,186	-	3,427,249	11,057,937	3.650%	令和6年3月1日	
財政融資資金借入金第1676回	196,287,909	-	35,733,806	160,554,103	4.650%	令和7年3月1日	
財政融資資金借入金第1677回	72,142,568	-	13,133,405	59,009,163	4.650%	令和7年3月1日	
財政融資資金借入金第1678回	94,687,124	-	17,237,594	77,449,530	4.650%	令和7年3月1日	
財政融資資金借入金第1679回	66,731,877	-	12,148,400	54,583,477	4.650%	令和7年3月1日	
財政融資資金借入金第1728回	156,733,341	-	24,124,454	132,608,887	3.150%	令和8年3月1日	
財政融資資金借入金第1729回	262,378,551	-	40,385,404	221,993,147	3.150%	令和8年3月1日	
財政融資資金借入金第1788回	57,544,633	-	7,551,056	49,993,577	2.800%	令和9年3月1日	
財政融資資金借入金第1875回	84,261,368	-	8,599,315	75,662,053	2.100%	令和11年3月1日	
財政融資資金借入金第1940回	557,994,302	-	50,936,389	507,057,913	2.000%	令和12年3月1日	
財政融資資金借入金第1995回	1,808,014,842	-	151,583,749	1,656,431,093	1.600%	令和13年3月1日	
財政融資資金借入金第2052回	2,862,127,630	-	210,866,195	2,651,261,435	2.200%	令和14年3月1日	
財政融資資金借入金第2117回	69,482,433	-	4,346,830	65,135,603	2.000%	令和16年3月1日	
財政融資資金借入金第2169回	21,650,292	-	1,151,562	20,498,730	2.100%	令和18年3月1日	
簡易生命保険資産借入金第523回	89,233,788	-	6,899,347	82,334,441	2.200%	令和13年9月30日	
地方公共団体金融機構借入金平成13年度第12回	1,629,564,329	-	147,385,184	1,482,179,145	2.200%	令和12年3月20日	
地方公共団体金融機構借入金平成15年度第32回	167,505,706	-	12,553,182	154,952,524	1.900%	令和14年3月20日	
平成20年度第3回銀行等引受債	220,500,000	-	220,500,000	-	1.254%	令和3年2月20日	
平成21年度第5回銀行等引受債	468,333,340	-	234,166,666	234,166,674	1.228%	令和4年2月21日	
平成22年度第3回銀行等引受債	230,000,000	-	230,000,000	-	0.536%	令和3年2月17日	
平成23年度第3回銀行等引受債	550,000,000	-	-	550,000,000	0.526%	令和4年3月16日	
平成24年度第9回銀行等引受債	490,000,000	-	-	490,000,000	0.426%	令和5年3月15日	
平成25年度第6回銀行等引受債	1,819,000,000	-	-	1,819,000,000	0.426%	令和6年3月27日	
平成26年度第1回銀行等引受債	252,000,000	-	-	252,000,000	0.376%	令和7年3月25日	平成16年度第10回公債借換
平成26年度第5回公募公債	307,000,000	-	-	307,000,000	0.593%	令和6年9月27日	
平成26年度第5回公募公債	151,000,000	-	-	151,000,000	0.593%	令和6年9月27日	
平成28年度第6回公募公債	20,000,000	-	-	20,000,000	0.130%	令和8年11月30日	平成18年度第15回公債借換
平成30年度第6回公募公債	31,000,000	-	-	31,000,000	0.264%	令和10年11月13日	平成20年度第4回公債借換
平成30年度第6回公募公債	2,000,000	-	-	2,000,000	0.264%	令和10年11月13日	平成20年度第4回公債借換
令和元年度第8回公募公債	149,000,000	-	-	149,000,000	0.145%	令和12年1月22日	平成21年度第4回銀行等引受債借換
令和元年度第8回公募公債	49,000,000	-	-	49,000,000	0.145%	令和12年1月22日	平成21年度第4回銀行等引受債借換
第216回共同発行市場公募地方債	-	113,000,000	-	113,000,000	0.204%	令和13年3月25日	平成22年度第3回銀行等引受債借換
第216回共同発行市場公募地方債	-	19,000,000	-	19,000,000	0.204%	令和13年3月25日	平成22年度第3回銀行等引受債借換
計	22,171,698,555	132,000,000	3,698,176,787	18,605,521,768	-	-	

(6) 引当金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	12,394,285,658	924,579,928	956,931,229	-	12,361,934,357	
環境対策引当金	85,000,000	-	-	-	85,000,000	
賞与引当金	1,198,406,002	1,206,239,334	1,198,406,002	-	1,206,239,334	
貸倒引当金	45,238,420	4,718,312	4,631,890	209,307	45,115,535	
計	13,722,930,080	2,135,537,574	2,159,969,121	209,307	13,698,289,226	

(注) 貸倒引当金の当期減少額その他には、未収金の回収等により不要となった額を記載しています。

(7) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

区 分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
資本金	大阪市出資金	96,197,174	-	-	96,197,174	
	計	96,197,174	-	-	96,197,174	
資本剰余金	資本剰余金	-	-	-	-	
	計	-	-	-	-	

## (8) 積立金の明細

### ①前中期目標期間繰越積立金の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
前中期目標期間繰越積立金	3,680,722,911	-	447,165,193	3,233,557,718	(注)
計	3,680,722,911	-	447,165,193	3,233,557,718	

(注) 当期減少額は、前期末処理損失の金額であります。

(9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

① 運営費負担金債務

(単位：円)

負担年度	期首残高	負担金当期負担額	当期振替額				期末残高	摘要
			運営費負担金収益	資産見返運営費負担金	資本剰余金	小計		
令和2年度	-	7,847,924,000	7,777,924,000	70,000,000	-	7,847,924,000	-	
合計	-	7,847,924,000	7,777,924,000	70,000,000	-	7,847,924,000	-	

② 運営費負担金収益

業務等区分	2年度負担分	合計
期間進行基準	4,988,838,000	4,988,838,000
費用進行基準	2,789,086,000	2,789,086,000
合計	7,777,924,000	7,777,924,000

(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細

補助金等の明細

(単位：円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳					摘要
		建設仮勘定補助金等	資産見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	収益計上	
臨床研修費等補助金（医師）（総合医療センター）	16,037,000	-	-	-	-	16,037,000	
臨床研修費等補助金（歯科医師）（総合医療センター）	1,372,000	-	-	-	-	1,372,000	
感染症予防事業費等国庫負担（補助）金（総合医療センター）	45,001,000	-	-	-	-	45,001,000	
新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業補助金（総合医療センター）	63,763,000	-	32,450,000	-	-	31,313,000	
新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業補助金（十三市民病院）	55,055,000	-	3,179,000	-	-	51,876,000	
インフルエンザ流行期における発熱外来体制確保支援補助金（インフルエンザ流行期に備えた発熱患者の外来診療・検査体制確保事業）（住之江診療所）	499,000	-	-	-	-	499,000	
大阪府周産期母子医療センター運営事業補助金（総合医療センター）	15,027,000	-	-	-	-	15,027,000	
大阪府がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金（総合医療センター）	10,110,000	-	-	-	-	10,110,000	
大阪府新人看護職員研修事業補助金（総合医療センター）	1,949,000	-	-	-	-	1,949,000	
大阪府医療型短期入所整備促進事業補助金（総合医療センター）	473,800	-	-	-	-	473,800	
大阪府小児・AYA世代がん患者教育等支援事業補助金（総合医療センター）	271,000	-	-	-	-	271,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関設備等整備事業補助金（総合医療センター）	293,484,000	-	68,794,000	-	202,401,632	22,288,368	
大阪府新型コロナウイルス感染症に係る特殊勤務手当支給事業補助金（総合医療センター）	53,925,000	-	-	-	-	53,925,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症に係る医療従事者宿泊施設等確保事業補助金（総合医療センター）	18,933,000	-	-	-	-	18,933,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症患者等入院病床確保緊急支援事業費補助金（総合医療センター）	4,599,677,000	-	-	-	-	4,599,677,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症類似症状患者受入のための救急・周産期・小児医療体制確保事業補助金（総合医療センター）	111,760,000	-	63,376,000	-	-	48,384,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症患者年末年始受入協力補助金（総合医療センター）	1,600,000	-	-	-	-	1,600,000	
大阪府年末年始発熱患者等診療・検査体制確保事業協力金（総合医療センター）	440,000	-	-	-	-	440,000	

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳					摘 要
		建設仮勘定補助金等	資産見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	収益計上	
大阪府新型コロナウイルス感染症帰国者・接触者外来等設備整備事業補助金（総合医療センター）	2,534,000	-	2,534,000	-	-	-	
大阪府新型コロナウイルス感染症検査機関等設備整備事業補助金（総合医療センター）	24,629,000	-	24,629,000	-	-	-	
大阪府新型コロナウイルス感染症重点医療機関等設備整備事業補助金（総合医療センター）	67,346,000	-	67,346,000	-	-	-	
大阪府産科医分娩手当導入促進事業等補助金（十三市民病院）	23,000	-	-	-	-	23,000	
大阪府新人看護職員研修事業補助金（十三市民病院）	603,000	-	-	-	-	603,000	
大阪府救急搬送患者受入促進事業費補助金（十三市民病院）	21,000	-	-	-	-	21,000	
大阪府緩和ケア普及啓発事業補助金（十三市民病院）	75,000	-	-	-	-	75,000	
大阪府勤務医の労働時間短縮に向けた体制の整備に関する事業補助金（十三市民病院）	29,792,000	-	-	-	-	29,792,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症に係る特殊勤務手当支給事業補助金（十三市民病院）	48,279,000	-	-	-	-	48,279,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症患者等入院病床確保緊急支援事業費補助金（十三市民病院）	4,937,958,000	-	-	-	-	4,937,958,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症患者等入院病床確保緊急支援事業費補助金（消毒経費）（十三市民病院）	2,844,000	-	-	-	-	2,844,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症に係る医療従事者宿泊施設等確保事業補助金（十三市民病院）	79,617,000	-	-	-	-	79,617,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症患者年末年始受入協力補助金（十三市民病院）	1,600,000	-	-	-	-	1,600,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症検査機関等設備整備事業補助金（十三市民病院）	11,662,000	-	11,475,200	-	-	186,800	
大阪府新型コロナウイルス感染症に係る医療機関・薬局等における感染拡大防止等支援事業補助金（十三市民病院）	15,150,000	-	-	-	-	15,150,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関設備等整備事業補助金（十三市民病院）	475,995,000	-	34,018,683	-	336,762,884	105,213,433	
大阪府新型コロナウイルス感染症帰国者・接触者外来等設備整備事業補助金（十三市民病院）	19,485,000	-	13,629,000	-	-	5,856,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症重点医療機関等設備整備事業補助金（十三市民病院）	58,644,000	-	58,644,000	-	-	-	
大阪府新型コロナウイルス感染症に係る医療機関・薬局等における感染拡大防止等支援事業補助金（住之江診療所）	1,000,000	-	608,300	-	-	391,700	



区 分	当期交付額	左の会計処理内訳					摘 要
		建設仮勘定補助金等	資産見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	収益計上	
合 計	11,066,633,800	-	380,683,183	-	539,164,516	10,146,786,101	

### (11) 役員及び職員の給与の明細

(単位：千円、人)

区分	報酬又は給与		退職給与	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	75,875	5	-	-
	(1,808)	(4)	-	-
職員	16,125,992	2,262	956,931	160
	(1,963,762)	(366)	-	-
合計	16,201,867	2,267	956,931	160
	(1,965,570)	(370)	-	-

(注1) 支給額及び支給人員

非常勤、有期雇用職員については、外数として( )内に記載しております。

また、支給人員については平均支給人員で記載しております。

(注2) 役員報酬基準及び職員給与基準の概要

役員報酬については、「地方独立行政法人大阪市民病院機構役員報酬規程」及び「地方独立行政法人大阪市民病院機構役員報酬規程の特例に関する規程」に基づき支給しております。

職員については、「地方独立行政法人大阪市民病院機構職員給与規程」及び「地方独立行政法人大阪市民病院機構職員給与規程の特例に関する規程」及び「地方独立行政法人大阪市民病院機構職員退職手当規程」及び「地方独立行政法人大阪市民病院機構有期雇用職員給与規程」及び「地方独立行政法人大阪市民病院機構有雇用職員給与規程の特例に関する規程」に基づき支給しております。

(注3) 法定福利費

上記明細には法定福利費は含めておりません。

## (12) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

区 分	総合医療センター	十三市民病院	住之江診療所	その他	合計	
営業収益	48,334,355,493	8,193,905,378	113,540,866	0	56,641,801,737	
医業収益	36,894,452,360	1,736,981,517	30,489,945	0	38,661,923,822	
運営費負担金収益	6,085,467,000	1,113,670,000	77,924,000	0	7,277,061,000	
補助金等収益	5,012,048,027	5,323,970,384	890,700	0	10,336,909,111	
その他営業収益	342,388,106	19,283,477	4,236,221	0	365,907,804	
営業費用	40,297,876,718	5,273,299,053	112,686,260	294,739,465	45,978,601,496	
医業費用	40,144,564,442	5,273,299,053	112,686,260	294,739,465	45,825,289,220	
一般管理費	153,312,276	0	0	0	153,312,276	
営業損益	8,036,478,775	2,920,606,325	854,606	▲ 294,739,465	10,663,200,241	
営業外収益	597,359,949	147,900,037	63,278	153,507,000	898,830,264	
運営費負担金収益	253,025,000	94,331,000	0	153,507,000	500,863,000	
その他営業外雑収益	344,334,949	53,569,037	63,278	0	397,967,264	
営業外費用	2,327,213,579	465,824,405	3,504,659	157,013,600	2,953,556,243	
財務費用	394,106,817	141,306,803	0	7,013,600	542,427,220	
その他営業外雑支出	1,933,106,762	324,517,602	3,504,659	150,000,000	2,411,129,023	
経常損益	6,306,625,145	2,602,681,957	▲ 2,586,775	▲ 298,246,065	8,608,474,262	
総資産	62,797,574,373	10,713,383,276	90,221,640	2,674,475,304	76,275,654,593	
(主要資産内訳)						
固定資産	有形固定資産	42,378,772,230	7,444,946,131	313,380,146	2,847,041,950	52,984,140,457
流動資産	現金及び預金	9,224,958,609	1,900,253	436,973	0	9,227,295,835
	医業未収金	8,323,899,768	1,793,818,511	6,689,258	0	10,124,407,537

(注1) セグメントの区分については、地方独立行政法人大阪市民病院機構会計規程に基づく経理単位としておりますが、法人本部については

(注1) 総合医療センターに包括しております。また、大阪府、大阪市、大阪府立病院機構及び当機構が共同で整備した

大阪府市共同住吉母子医療センター（平成30年4月1日より運営開始）については、「その他」として表示しております。

## (13) 医業費用及び一般管理費の明細

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
営業費用		
医業費用		
給与費		
給料及び手当	14,505,790,161	
賞与	2,305,841,608	
賞与引当金繰入額	1,202,471,407	
役員報酬	55,329,348	
退職給付費用	924,579,928	
法定福利費	3,489,360,526	22,483,372,978
材料費		
薬品費	6,891,855,159	
診療材料費	4,581,861,814	
給食材料費	11,423,898	
消耗備品費	65,862,353	11,551,003,224
減価償却費		
建物減価償却費	2,505,372,645	
構築物減価償却費	21,465,148	
機械及び装置減価償却費	5,464,627	
車両運搬具減価償却費	7,782,577	
工具器具及び備品減価償却費	1,542,333,162	
放射性同位元素減価償却費	10,146,530	
無形固定資産減価償却費	513,929,213	4,606,493,902
経費		
委託料	4,219,516,822	
賃借料	546,693,688	
報償費	155,479,825	
修繕費	268,115,762	
保険料	71,858,403	
地代家賃	36,678,182	
図書費	4,487,654	
旅費	994,495	
職員被服費	6,265,270	
通信運搬費	43,163,611	
広告料	3,472,596	
手数料	83,219,540	
筆耕翻訳料	244,998	
印刷製本費	9,862,584	
消耗品費	245,908,887	
見舞金	563,752,816	
光熱水費	623,586,752	
会議費	39,108	
諸会費	5,272,288	
分担金	457,100	
租税公課	4,190,600	
貸倒引当金繰入額	4,481,398	6,897,742,379

科 目		金 額	
研究研修費			
	研究材料費	8,360,809	
	消耗品費	20,039,209	
	報償費	9,353,901	
	図書費	13,753,829	
	旅費	3,200,628	
	通信運搬費	1,636,808	
	手数料	1,065,889	
	筆耕翻訳料	3,633,933	
	印刷製本費	1,138,813	
	賃借料	43,920,903	
	委託料	120,713,880	
	修繕費	685,200	
	保険料	1,573,274	
	諸会費	19,899,661	
	分担金	37,700,000	
	医業費用合計		286,676,737
			45,825,289,220
一般管理費			
	給与費		
	給料及び手当	42,957,926	
	賞与	18,794,696	
	賞与引当金繰入額	3,767,927	
	役員報酬	18,491,201	
	法定福利費	15,197,217	99,208,967
経費			
	委託料	54,103,309	54,103,309
	一般管理費合計		153,312,276

(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(現金及び預金の内訳)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
現金	24,596,652	
普通預金	9,202,699,183	
合 計	9,227,295,835	

(医業未収金の内訳)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
大阪府国民健康保険連合会	3,489,814,909	
大阪府社会保険診療報酬支払基金	3,538,997,332	
その他	3,140,710,831	
合 計	10,169,523,072	

(医業未払金の内訳)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
給与費	456,473,340	
材料費	2,317,753,951	
経費	1,022,905,937	
その他	821,015,404	
合 計	4,618,148,632	